

RENGØRING NORD ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2013

Joan Martensen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden RENGØRING NORD ApS
Bredfald 6B
9800 Hjørring

Telefonnummer: 98929601
Fax: 98929601

CVR-nr: 20835699
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Ledespåtegning

Direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Rengøring Nord ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt eventuelle yderligere krav i vedtægter eller aftale. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet alle oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Hjørring, den 30/05/2013

Direktion

Joan Rosendal Martensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har vedtaget at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres. Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fravalg af revision.

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til ledelsen i Rengøring Nord ApS

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Rengøring Nord ApS for regnskabsåret 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Reglerne er afvejet på følgende områder:

- Pantsætninger/sikkerhedsstillelser er ikke oplyst.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Hjørring, 31/05/2013

Benny Jakobsen
registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer
RR Revision

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet udfører hovedsagelig rengøring og havearbejde.

Usædvanlige forhold og eventuel usikkerhed ved indregning

Der er ikke specielle usikkerheder i årsrapporten.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der forventes fastholdelse af virksomhedens aktivitetsniveau samt en forbedret indtjening herpå.

Betydningsfulde hændelser som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Endvidere er reglerne i årsregnskabsloven afvejet på følgende område:

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser er ikke oplyst.

Ved regnskabsaflæggelsen er anvendt følgende regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendte undtagelsesbestemmelser

Den eksterne årsrapport er udarbejdet i sammendraget form, og visse oplysninger er udeladt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter udført arbejde, der medtages i det år hvor arbejdet har fundet sted.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

En udskudt skatteforpligtelse afsættes i passiver under hensættelser mens et udskudt skatteaktiv oplyses i note.

Balancen

Anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler

Indretning lejede lokaler måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmidler

Driftsmidler måles til anskaffelsessum tillagt handelsomkostninger med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Ekstraordinær leasingydelse

Der er som regnskabsprincip valgt at aktivere ekstraordinære leasingydelser, der afskrives lineært over kontraktens løbetid.

Ordinære leasingydelser føres i resultatopgørelsen.

Afskrivninger

Indretning lejede lokaler, driftsmidler samt ekstraordinær leasingydelse afskrives lineært. Afskrivningerne er baseret på en vurdering af de enkeltes aktivers driftsøkonomiske levetider, og afskrives således:

Indretning lejede lokaler 5 år
Driftsmidler (restværdi 56.000) 3-5 år
Ekstraordinære leasingydelse 3 år

Omsætningsaktiver**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til kostpris inkl. direkte henførbare omkostninger tillagt forventet a'contoavance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab på baggrund af en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser**Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når denne udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		3.614.967	3.819.106
Lønninger		-2.791.642	-3.199.807
Pensioner		-227.331	-274.244
Andre omkostninger til social sikring		-174.989	-142.291
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-55.344	-63.330
Andre driftsomkostninger		-3.056	0
Resultat af ordinær primær drift		362.605	139.434
Andre finansielle indtægter		7.265	5.093
Øvrige finansielle omkostninger		-12.478	-34.483
Ordinært resultat før skat		357.392	110.044
Ekstraordinært resultat før skat		357.392	110.044
Skat af årets resultat	2	-88.725	-13.350
Andre skatter		-896	0
Årets resultat		267.771	96.694
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.600	0
Overført resultat		171.171	96.694
I alt		267.771	96.694

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		168.941	139.715
Indretning af lejede lokaler		4.941	9.884
Materielle anlægsaktiver i alt		173.882	149.599
Anlægsaktiver i alt		173.882	149.599
Råvarer og hjælpematerialer		10.980	14.289
Varebeholdninger i alt		10.980	14.289
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		288.800	313.453
Igangværende arbejder for fremmed regning		86.737	64.499
Andre tilgodehavender		127.094	140.815
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		55.948	94.676
Periodeafgrænsningsposter		32.663	18.805
Tilgodehavender i alt		591.242	632.248
Likvide beholdninger		5.077	6.835
Omsætningsaktiver i alt		607.299	653.372
AKTIVER I ALT		781.181	802.971

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Egenkapital i alt	3	401.092	229.921
Hensættelse til udskudt skat		36.500	18.100
Hensatte forpligtelser i alt		36.500	18.100
Gæld til banker		-38.402	106.848
Leverandører af varer og tjenesteydelser		66.412	87.557
Skyldig selskabsskat		68.325	16.850
Anden gæld		247.254	343.695
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		343.589	554.950
Gældsforpligtelser i alt		343.589	554.950
PASSIVER I ALT		781.181	802.971

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2011 kr.
Indretning lejede lokaler	4.943	4.943
Driftsmidler	48.318	37.762
Ekstraordinær leasingydelse	2.083	20.625
	55.344	63.330

2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Årets aktuelle skat	70.325	18.850
Årets udskudte skat	18.400	-5.500
	88.725	13.350

3. Egenkapital i alt

	Selskabskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	104.921	0	229.921
Ekstraordinært udbytte	0	-96.600	96.600	0
Betalt udbytte	0	0	-96.600	-96.600
Årets resultat	0	171.171	96.600	267.771
Egenkapital ultimo	125.000	179.492	96.600	401.092

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Lån til kapitalejer

Selskabet har kr. 55.948 tilgodehavende hos kapitalejeren, hvilket er i strid med selskabsloven. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet, ligesom der ikke er truffet aftale om en afdragsprofil. Lånet er renteberegnet.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden har, udover almindelige leverandørgarantier ingen kautions- eller garantiforpligtelser.

Den i virksomheden påhvilende udskudt skat udgør kr. 36.500 som vedrører større større skattemæssige afskrivninger end de i årsrapporten foretagne.

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået følgende leasingkontrakter, der ikke er aktiveret i årsrapporten:

	Månedlig ydelse	Ophør
Leasing Fyn A/S, VW Touran 1,9 TDI	1.330	30.06.2016

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Joan Rosendal Martensen
H.C. Andersensvej 88
9800 Hjørring